

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他の有価証券

時価のないもの・・・移動平均法による原価法を採用している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商 品 ・・・最終仕入原価法による原価法を採用している。

原材料及び貯蔵品・・・最終仕入原価法による原価法を採用している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)・・・定額法を採用している。

無形固定資産(リース資産を除く)・・・定額法を採用している。

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

・・・リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

(4) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・職員に対して支給する賞与の支出に備える為、支給見込額のうち当事業年度における負担額を計上している

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
基本財産定期預金	44,000,000	0	0	44,000,000
小 計	44,000,000	0	0	44,000,000
特定資産				
土 地	1,028,705,107	0	0	1,028,705,107
建 物	687,841,063	990,000	35,148,881	653,682,182
建物附属設備	210,948,186	24,090,000	19,064,895	215,973,291
構築物	27,832,039	0	4,609,297	23,222,742
機械装置	98,995	0	26,991	72,004
什器備品	10,507,055	26,736,490	3,726,715	33,516,830
リース資産	14,403,257	0	2,929,476	11,473,781
一括償却資産	813,634	0	406,816	406,818
ソフトウェア	636,000	0	511,000	125,000
商標権	270,057	0	71,787	198,270
測定評価機器積立資産	15,000,000	0	15,000,000	0
建物修繕積立資産	30,000,000	30,000,000	55,000,000	5,000,000
公益充実資金	0	93,088,333	0	93,088,333
減価償却引当預金	3,989,520	0	0	3,989,520
小 計	2,031,044,913	174,904,823	136,495,858	2,069,453,878
合 計	2,075,044,913	174,904,823	136,495,858	2,113,453,878

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
基本財産定期預金	44,000,000	44,000,000	—	—
小 計	44,000,000	(44,000,000)	—	—
特定資産				
土 地	1,028,705,107	(1,028,705,107)	0	0
建 物	653,682,182	(636,029,054)	(12,985,288)	(4,667,840)
建物附属設備	215,973,291	(106,646,935)	(102,900,196)	(6,426,160)
構築物	23,222,742	(16,393,883)	(6,828,859)	0
機械装置	72,004	(72,002)	(2)	0
什器備品	33,516,830	(20,255,153)	(13,261,677)	0
リース資産	11,473,781	0	0	(11,473,781)
一括償却資産	406,818	(406,818)	0	0
ソフトウェア	125,000	(125,000)	0	0
商標権	198,270	(198,270)	0	0
建物修繕積立資産	5,000,000	0	(5,000,000)	—
公益充実資金	93,088,333	0	(93,088,333)	—
減価償却引当預金	3,989,520	0	(3,989,520)	—
小 計	2,069,453,878	(1,808,832,222)	(238,053,875)	(22,567,781)
合 計	2,113,453,878	(1,852,832,222)	(238,053,875)	(22,567,781)

4. 担保に供している資産

次の資産を長期借入金	11,094,000 円の担保に供している。
土地	1,028,705,107
建物	703,637,980
建物附属設備	235,397,724
合計	<u>1,967,740,811 円</u>

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
特定資産			
建 物	1,749,138,607	1,095,456,425	653,682,182
建物附属設備	1,229,403,146	1,013,429,855	215,973,291
構築物	215,806,405	192,583,663	23,222,742
機械装置	92,361,602	92,289,598	72,004
什器備品	194,112,002	160,595,172	33,516,830
リース資産	32,027,256	20,553,475	11,473,781
一括償却資産	1,220,450	813,632	406,818
ソフトウェア	5,728,900	5,603,900	125,000
商標権	3,696,236	3,497,966	198,270
小 計	3,523,494,604	2,584,823,686	938,670,918
その他固定資産			
建物	55,949,167	5,993,369	49,955,798
建物附属設備	43,223,502	23,799,069	19,424,433
構築物	56,326,950	53,260,446	3,066,504
機械装置	1,980,900	1,980,897	3
什器備品	152,667,185	96,630,652	56,036,533
リース資産	7,860,383	5,240,250	2,620,133
一括償却資産	11,563,020	11,241,864	321,156
ソフトウェア	3,593,000	2,517,383	1,075,617
小 計	333,164,107	200,663,930	132,500,177
合 計	3,856,658,711	2,785,487,616	1,071,171,095

6. 保証債務等の偶発債務
保証債務等の偶発債務はない。

7. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
補助金等の内容並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
出 捐 金	地方公共団体	44,000,000	0	0	44,000,000	指定正味財産
補助金等	国	151,028	0	39,306	111,722	指定正味財産
補助金等	地方公共団体	1,798,233,034	32,356,540	46,626,828	1,783,962,746	指定正味財産
補助金	民 間	0	13,823,333	691,166	13,132,167	指定正味財産
助成金	民 間	145,407	300,000	70,660	374,747	指定正味財産
負担金	地方公共団体	10,204,216	3,425,876	6,290,407	7,339,685	指定正味財産
寄付金	地方公共団体	4,129,154	0	519,445	3,609,709	指定正味財産
寄付金	民 間	820,165	0	518,719	301,446	指定正味財産
補助金等	国	0	0	0	0	
補助金等	地方公共団体	0	333,602,832	333,602,832	0	
補助金等	民 間	0	11,326,811	11,326,811	0	
合 計		1,857,683,004	394,835,392	399,686,174	1,852,832,222	

8. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳 (単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	54,756,523
建設仮勘定経費計上による振替額	
目的達成による指定解除額	
使途変更による指定解除額	
経常外収益への振替額	
固定資産除却による振替額	8
固定資産売却による振替額	0
合 計	54,756,531

9. 関連当事者との取引の内容 (単位:円)

種 類	法人等の名称	住 所	資産総額	事業内容	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	科 目
						役員の 兼務等	事業上 の関係		
支配法人	三条市	三条市旭町2丁目3番1号	—	—	—	理事長	—	補助・負担金等	未払金
								183,295,789	7,189,711
								商品仕入	—
支配法人	燕 市	燕市吉田西太田1934番地	—	—	—	副理事長	—	補助・負担金等	未払金
								183,689,459	6,641,041
								商品仕入	—
								67,568	—

10. 重要な後発事象
重要な後発事象はない。